



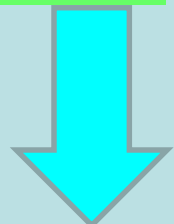
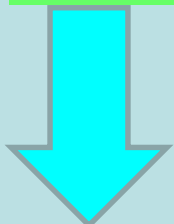
**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**  
**на примере**  
*анализа*  
*исполнения бюджета*  
*городского округа*  
*г. Переславля-Залесского*  
*за 2013 год*



# ПОСТУПЛЕНИЕ НА ТЕРРИТОРИИ ГОРОДСКОГО ОКРУГА НАЛОГОВЫХ И ДРУГИХ ДОХОДОВ ЗА 2013 ГОД В БЮДЖЕТЫ ВСЕХ УРОВНЕЙ

Млн. руб.

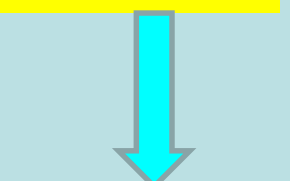
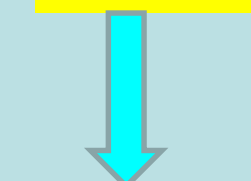
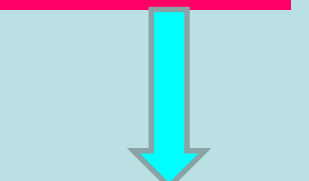
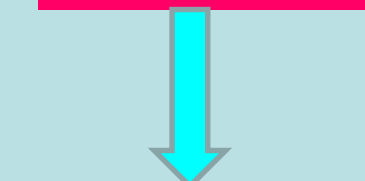
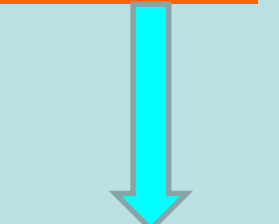
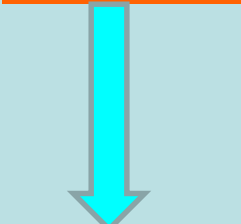
**ВСЕГО ПЕРЕЧИСЛЕНО**  
2 767



**ПЕРЕЧИСЛЕНО В ФБ**  
1 673

**ПЕРЕЧИСЛЕНО В БЮДЖЕТ СУБЪЕКТА РФ**  
766

**ПЕРЕЧИСЛЕНО В МЕСТНЫЙ БЮДЖЕТ**  
328



**НДС**  
275 (16%)

**АКЦИЗЫ**  
1 385 (83%)

**НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ ОРГАНИЗАЦИЙ**  
285 (37%)

**НДФЛ**  
290 (38%)

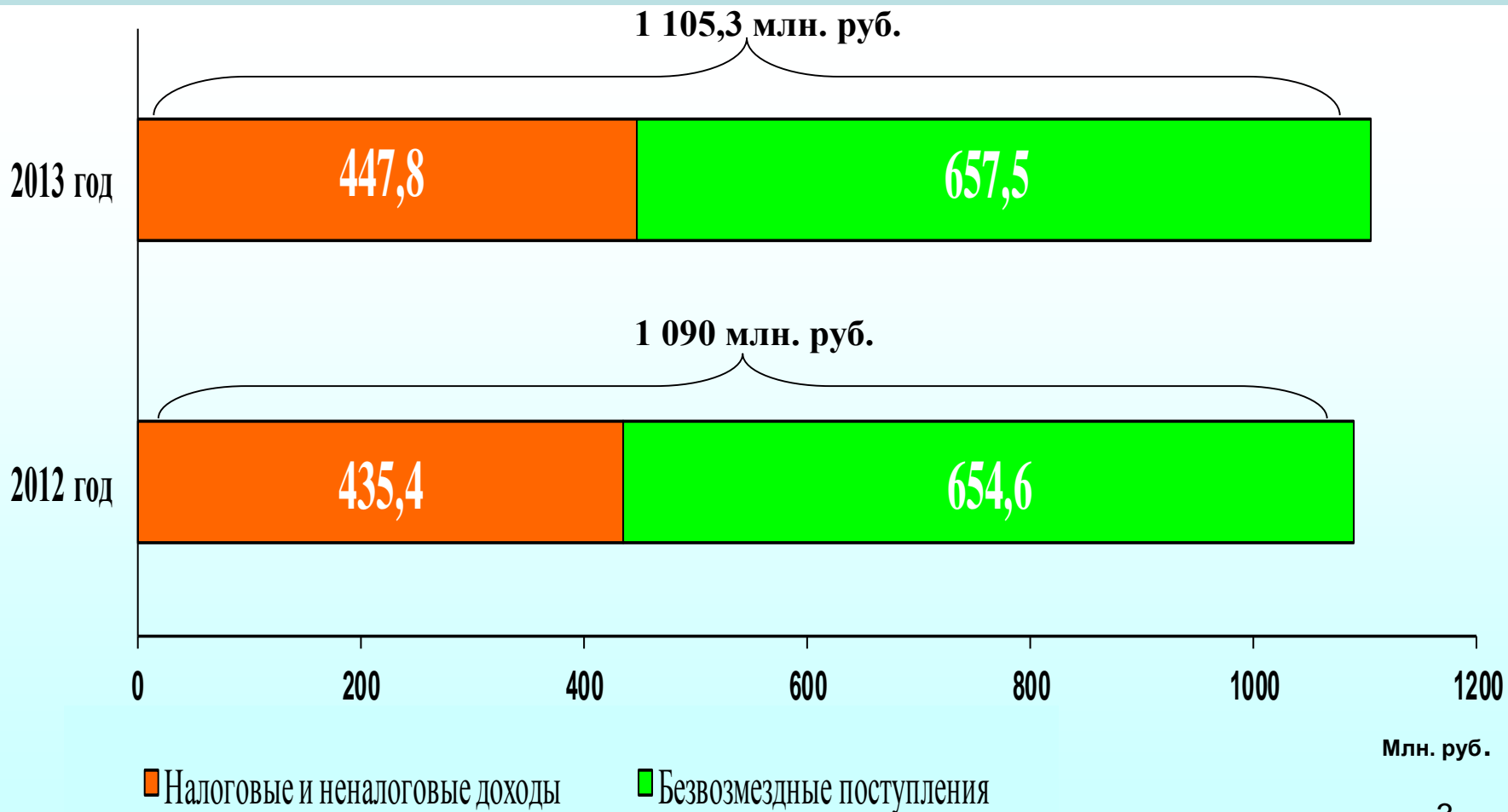
**НДФЛ**  
190 (58%)

**ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ**  
102 (31%)



## Доходы бюджета городского округа г. Переславля-Залесского за 2013 год

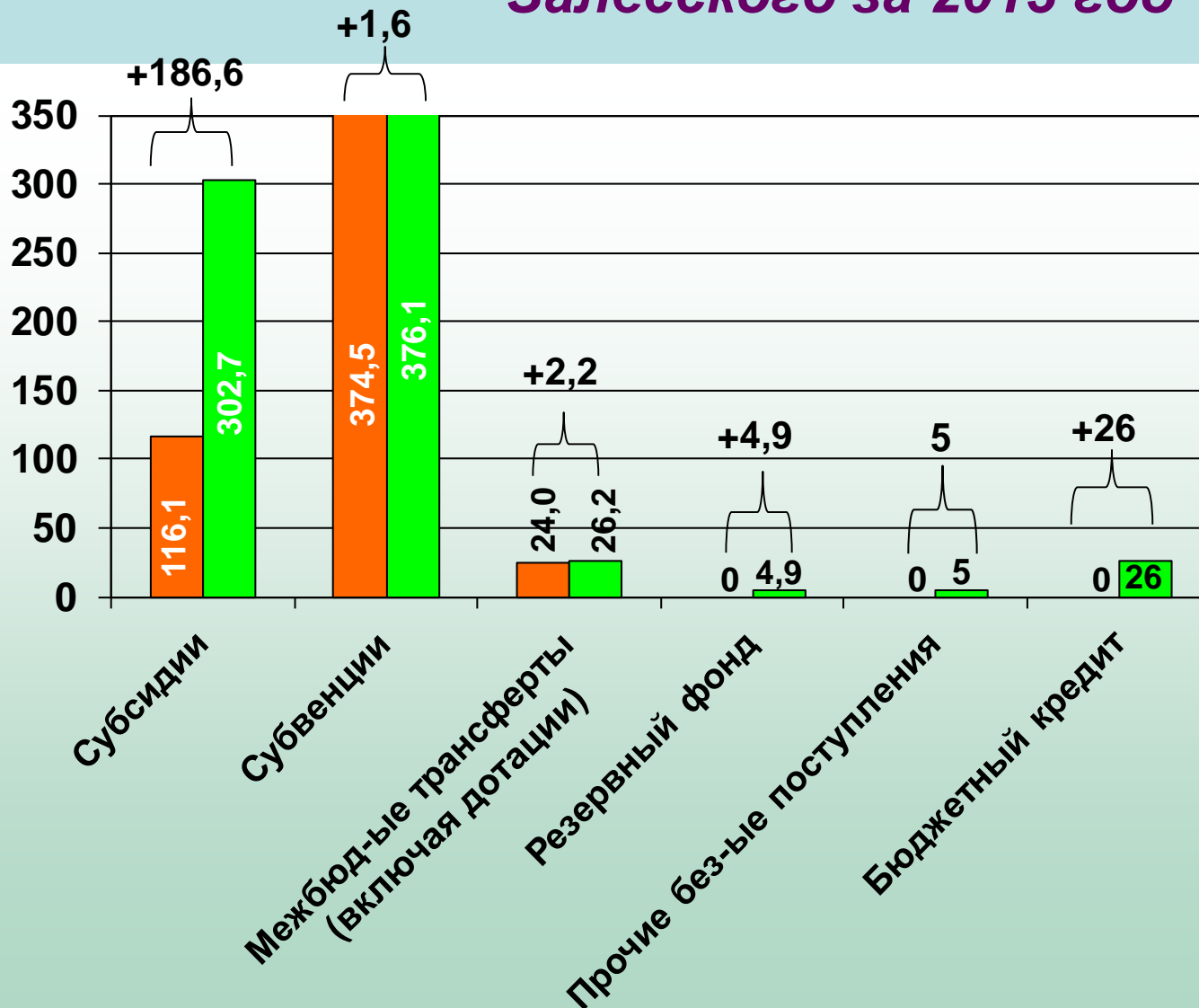
Динамика доходов бюджета городского округа в 2012-2013 гг., млн. руб.





# Плановое поступление финансовых средств в бюджет городского округа г. Переславля-Залесского за 2013 год

Млн. руб.



Всего финансовых средств на 01.01.13 г.: 514,7

Всего финансовых средств на 31.12.12 г.: 742,0

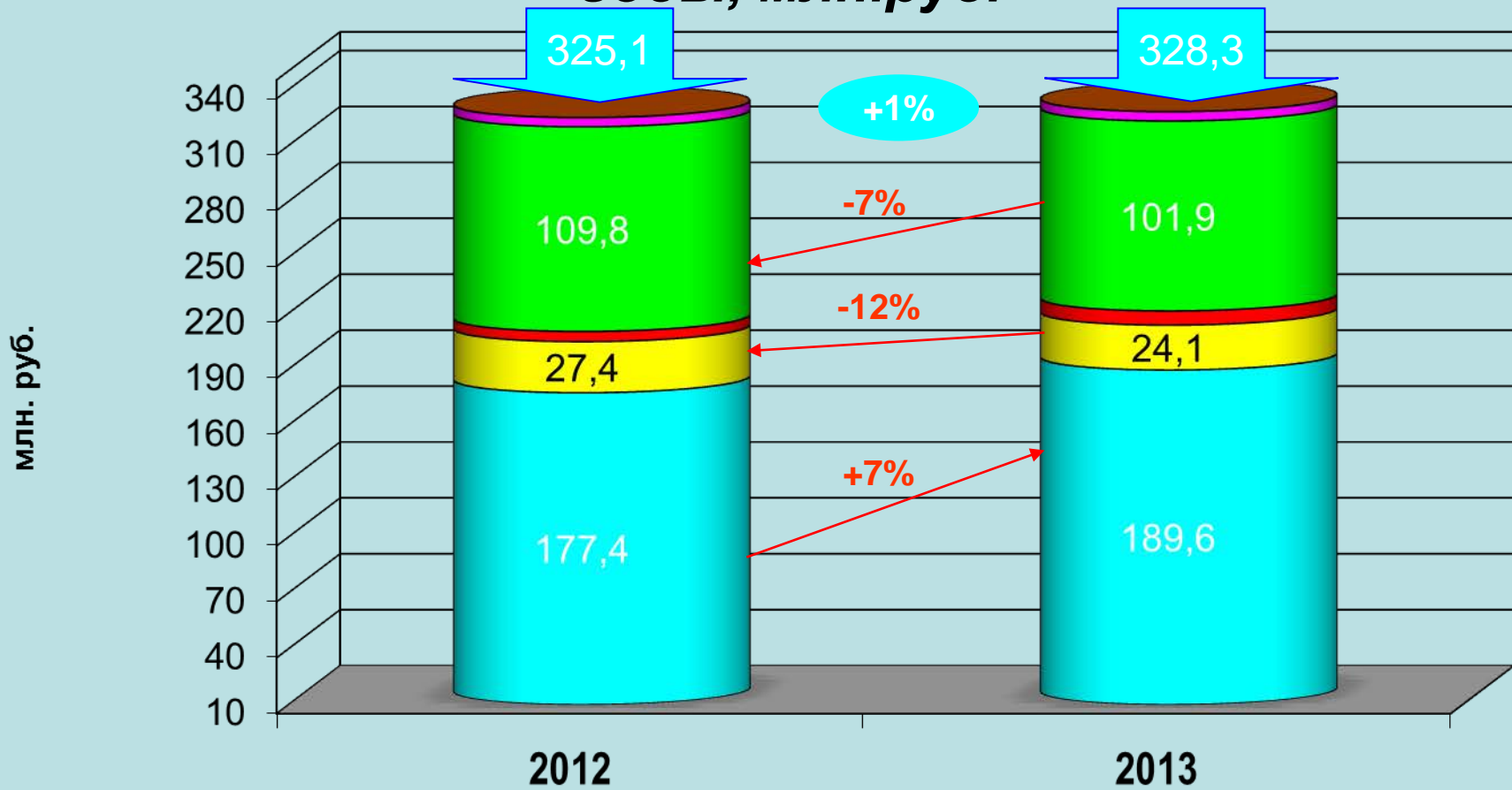
Общее изменение: +227,3

■ Первоначальный план на 01.01.2013 г.

■ Уточненный бюджет на 31.12.2013 г.



# Динамика налоговых доходов бюджета городского округа г. Переславля-Залесского за 2012–2013 годы, млн.руб.



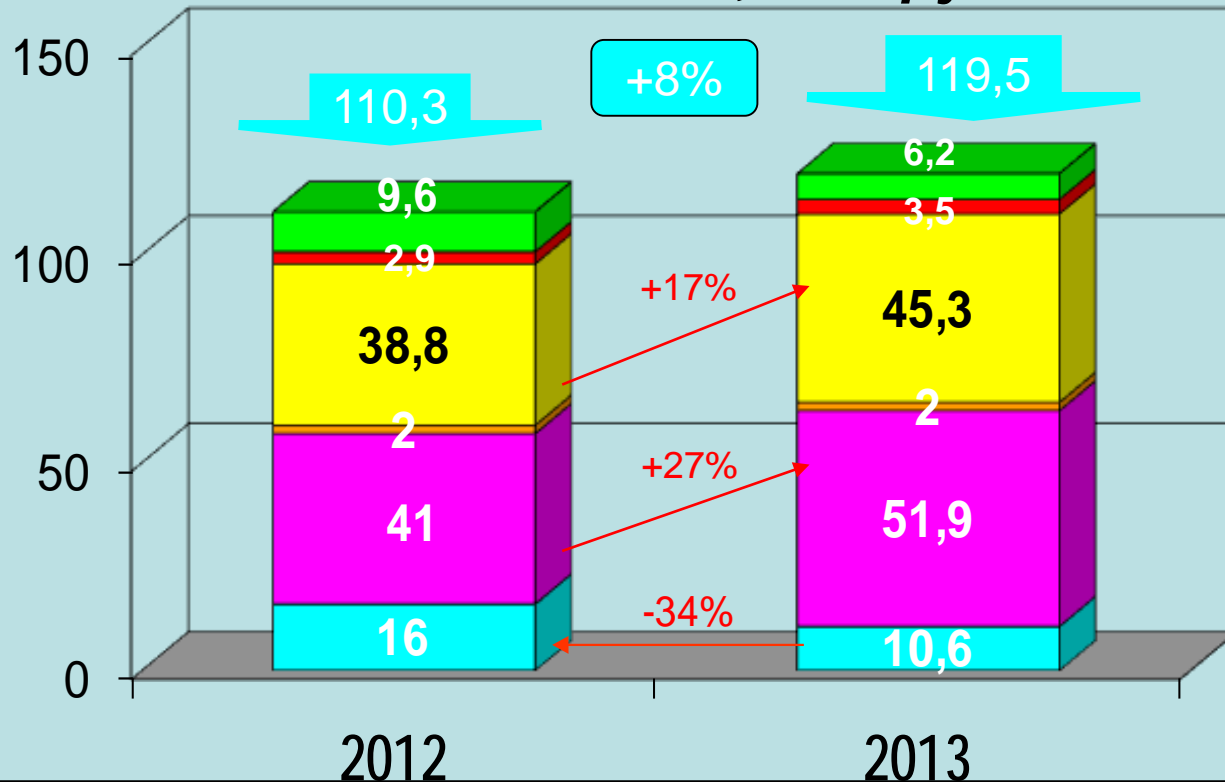
- Налог на доходы физических лиц
- Единый налог на вмененный доход
- Налог на имущество физических лиц
- Земельный налог
- Госпошлина
- Прочие



Управление финансов

# Динамика неналоговых доходов бюджета городского округа г. Переславля-Залесского за 2012–2013 годы, млн.руб.

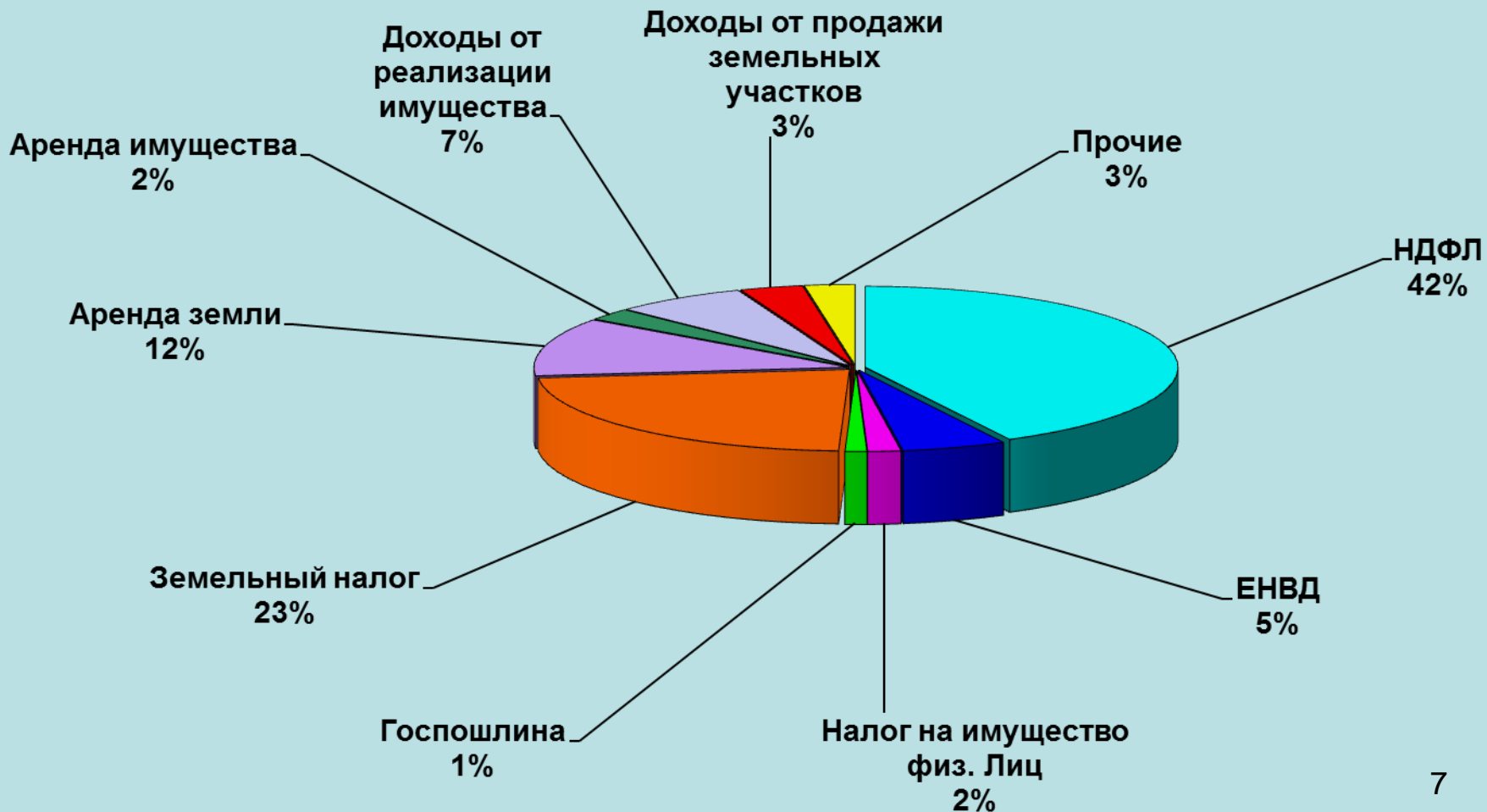
млн. руб.



- Другие неналоговые доходы
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду
- Доходы от аренды земельных участков
- Доходы от сдачи в аренду имущества



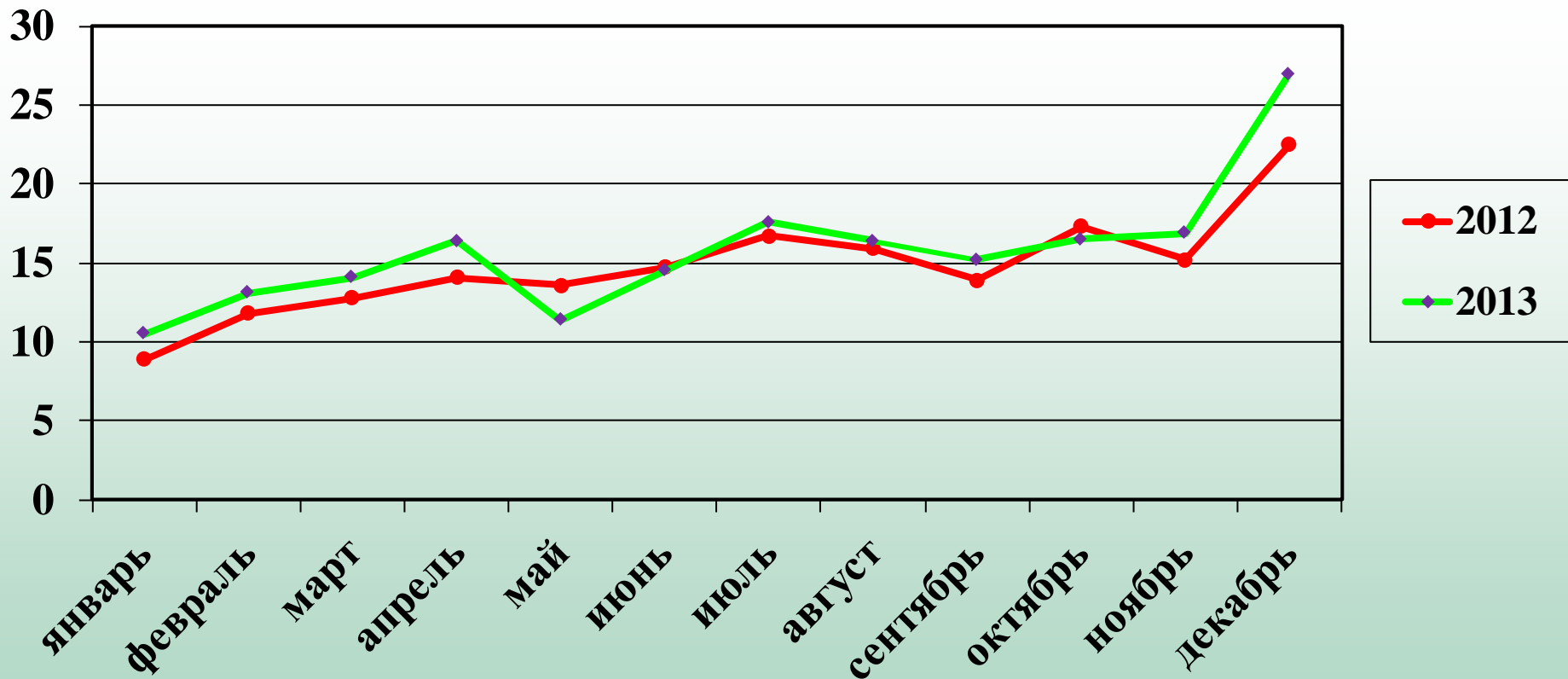
## Структура собственных доходов бюджета городского округа г. Переславля-Залесского за 2013 год, %





## Налог на доходы физических лиц

Динамика поступлений налога на доходы физических лиц в январе – декабре 2013 г. в сравнении с 2012 г., млн. руб.



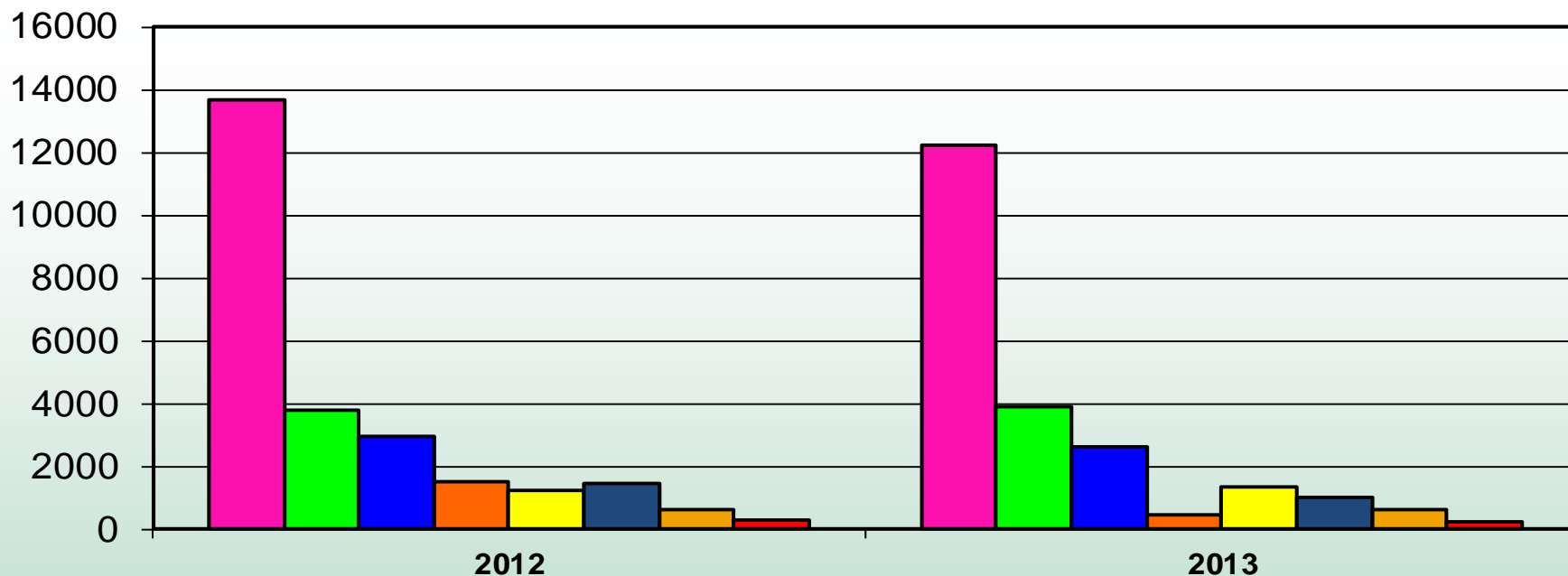




## ЕНВД

Динамика поступлений ЕНВД в разрезе видов экономической деятельности в 2013 г. в сравнении с 2012 г., тыс. руб.

Млн. руб.



- розничная торговля
- ОКВЭД не определен
- деятельность сухопутного транспорта
- операции с недвижимым имуществом
- деятельность гостиниц
- торговля автотранспортными средствами и мотоциклами, их техническое обслуживание и ремонт
- оптовая торговля
- строительство



## Доходы от использования земельных ресурсов в 2013 году

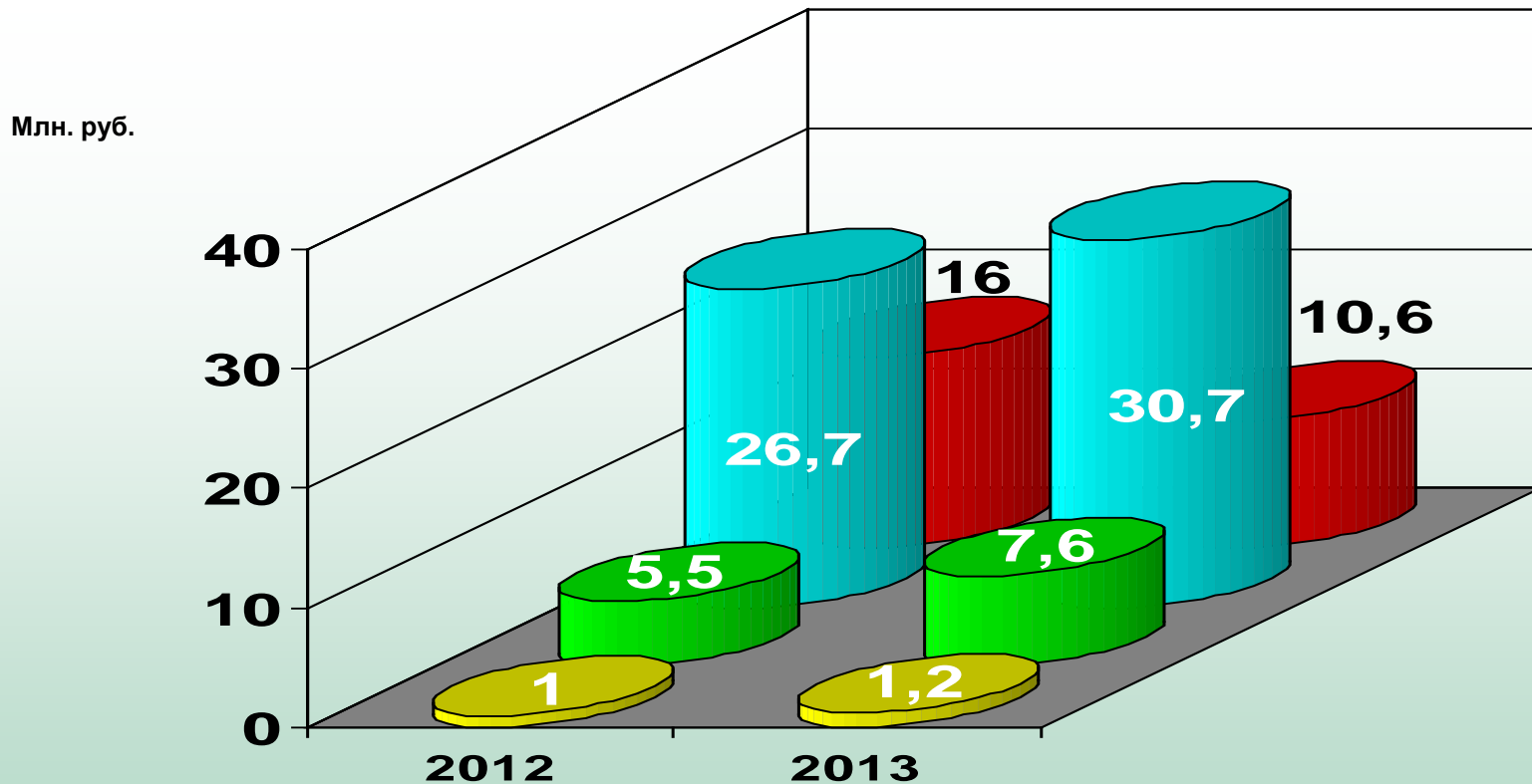
Динамика поступлений доходов от использования земельных ресурсов в 2013 г. в сравнении с 2012 г., млн. руб.





## Доходы от использования имущества в 2013 году

Динамика поступлений доходов  
от использования имущества в 2013 г. в сравнении с 2012 г., млн. руб.



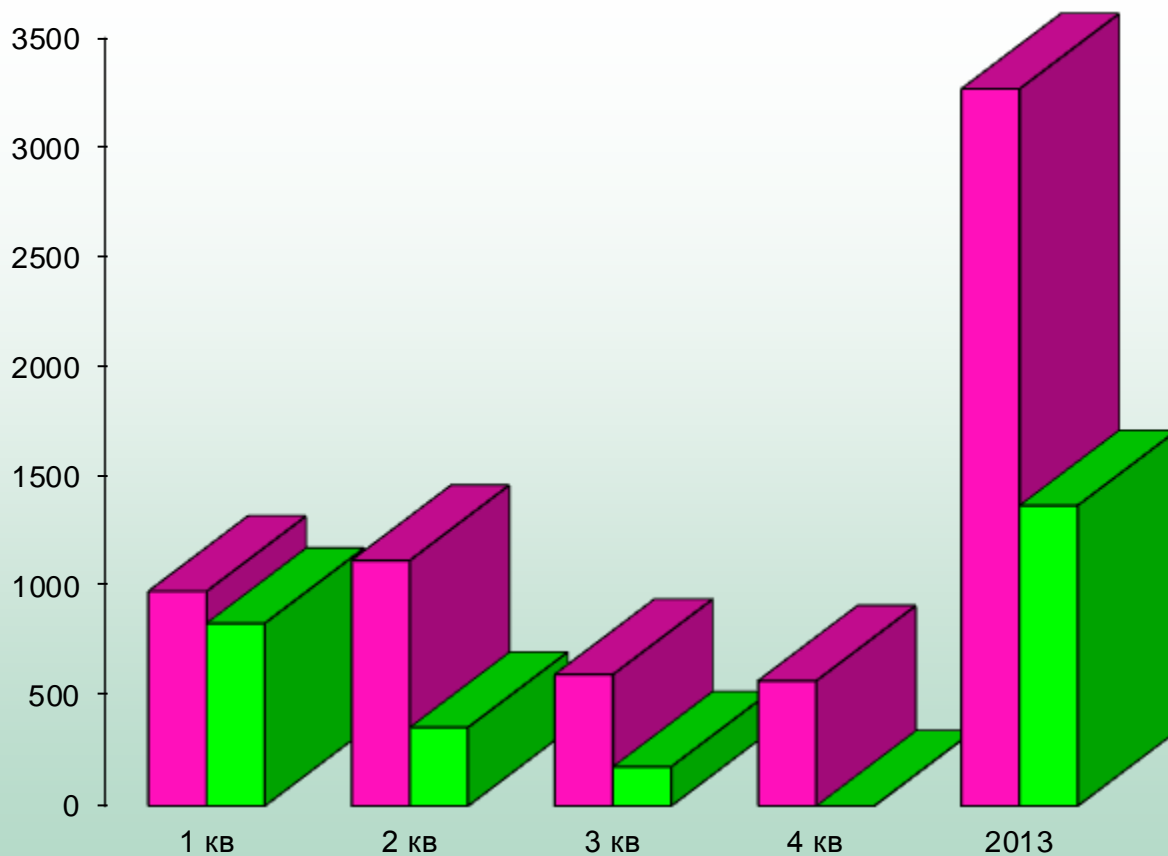
- прочие поступления от имущества
- налог на имущество физ. лиц
- поступления от продажи имущества
- доходы от аренды имущества



## Прочие неналоговые доходы

Поступление прочих неналоговых доходов в разрезе администраторов доходов в 2013 году, тыс. руб.

Тыс. руб.



■ УМС

■ Администрация



## **ПРЕДОСТАВЛЕНИЕ ЛЬГОТ ОРГАНАМИ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ в 2013 году**

- В течение отчетного периода по решениям Городской Думы были предоставлены следующие льготы по налоговым и неналоговым доходам:
- **1. освобождение от перечисления арендной платы, полученной от сдачи в аренду муниципального имущества в размере 4,9 млн. руб., в т.ч.:**
  - ОАО «Ярославская региональная сетевая компания» -4,9 млн. руб. (средства направлены на капремонт арендуемых электрических сетей);
  - ООО «Жизнь в Переславле» -0,0075 млн. руб. (средства направлены на капремонт нежилых помещений);
- **2. по земельному налогу в размере 0,6 млн. руб., в т.ч.:**
  - - физические лица (поддержка малообеспеченных и социально не защищенных категорий граждан) – 0,6 млн. руб.
- **3. по налогу на имущество физических лиц 0,12 млн. руб., в т.ч.:**
  - - многодетные семьи – 0,08 млн. руб. (поддержка малообеспеченных и социально не защищенных категорий граждан);
  - - одинокие матери – 0,04 млн. руб. (поддержка малообеспеченных и социально не защищенных категорий граждан);

Таким образом, **общая сумма выпадающих доходов из городского бюджета в 2013 году составила 5,63 млн. руб.**

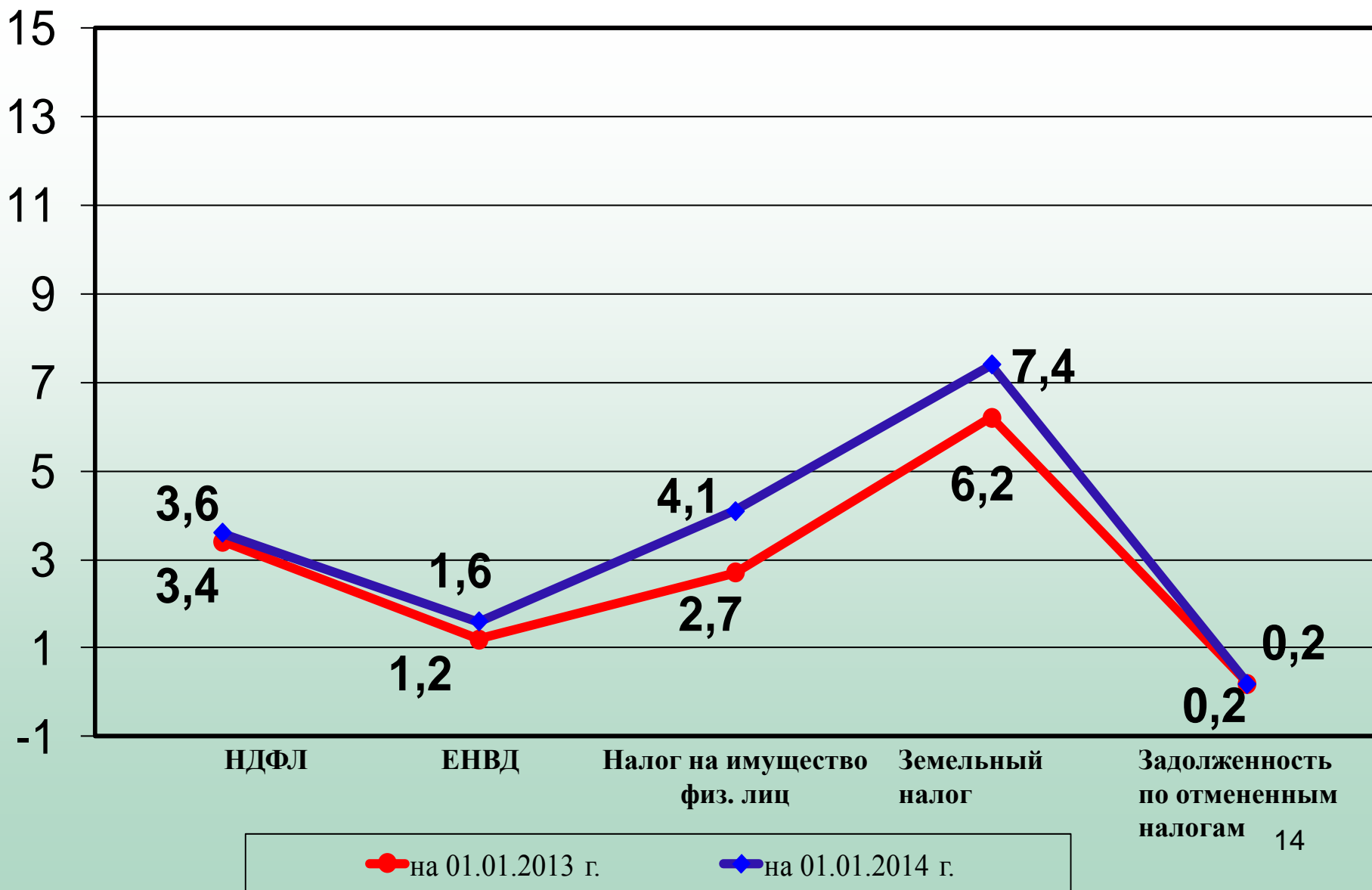
По сравнению с аналогичным периодом прошлого года сумма льгот увеличилась на **0,14 млн. руб.** за счет:

- - сокращения льготы по перечислению арендной платы, полученной от сдачи в аренду муниципального имущества (в т.ч. капремонт водопроводной линии к д/с №8 «Родничок») для ОАО «Водоканал» (-0,15 млн. руб.);
- - увеличение льготы по перечислению арендной платы, полученной от сдачи в аренду муниципального имущества (в т.ч. капремонт арендуемых электрических сетей) для ОАО «ЯСК» (+0,5 млн. руб.);
- - сокращение льготы по перечислению арендной платы, полученной от сдачи в аренду муниципального имущества (в т.ч. капремонт нежилых помещений) для ООО «Жизнь в Переславле» (-0,21 млн. руб.).



# Недоимка в городской бюджет в 2013 году

Млн. руб.





## **Исполнение расходов бюджета городского округа за 2013 год**

### **Местный бюджет**

план -583,6 млн руб.  
исполнено -527,4 млн.  
руб. (90,4%)



### **Безвозмездные поступления**

план 709,9 млн. руб.  
исполнено 622,5 млн.  
руб. ( 87,7%)

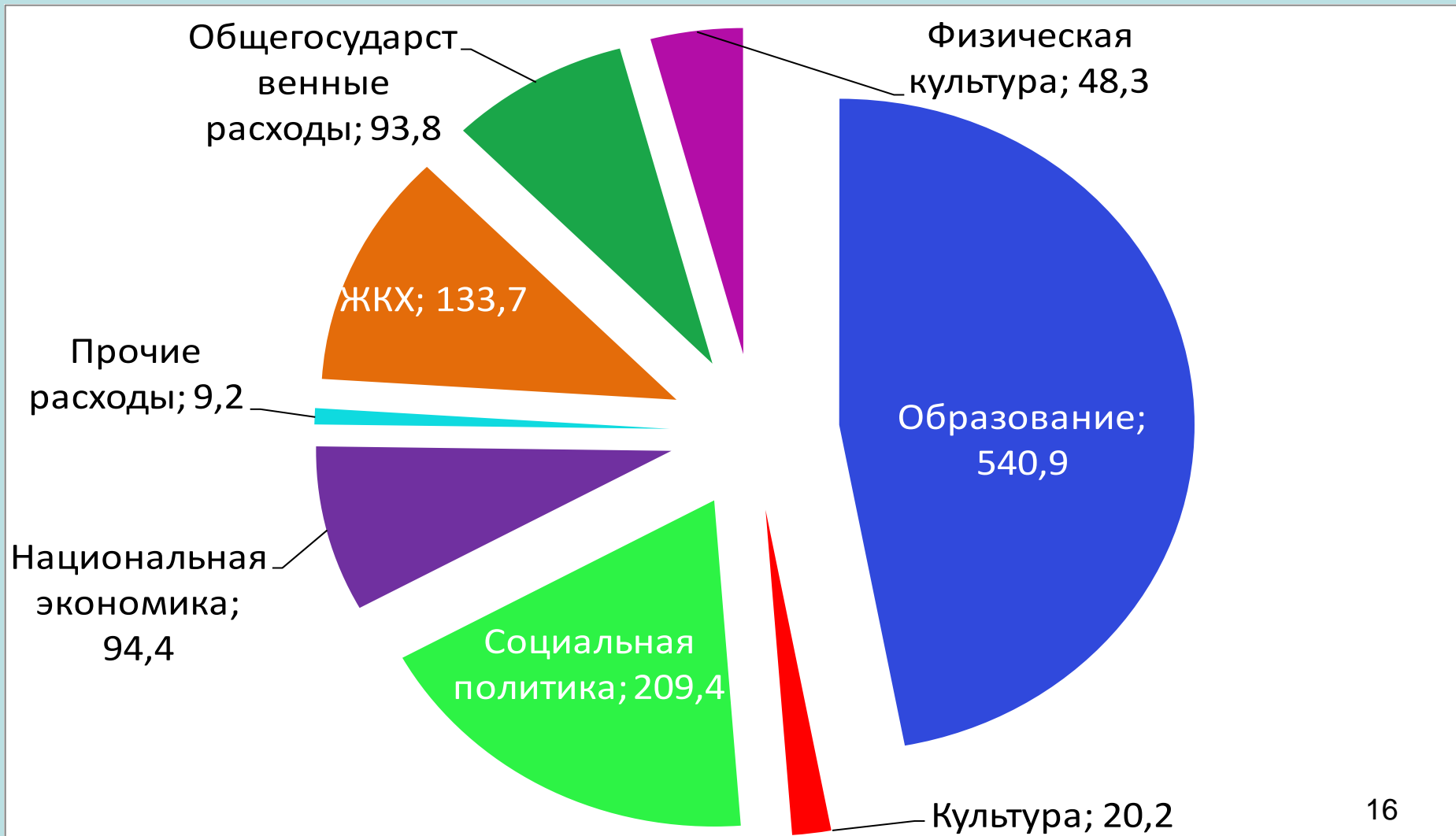


### **Бюджет городского округа**

План на 2013 год -1293,5  
млн. руб.  
исполнено 1149,9 млн,  
руб.(88,9%)



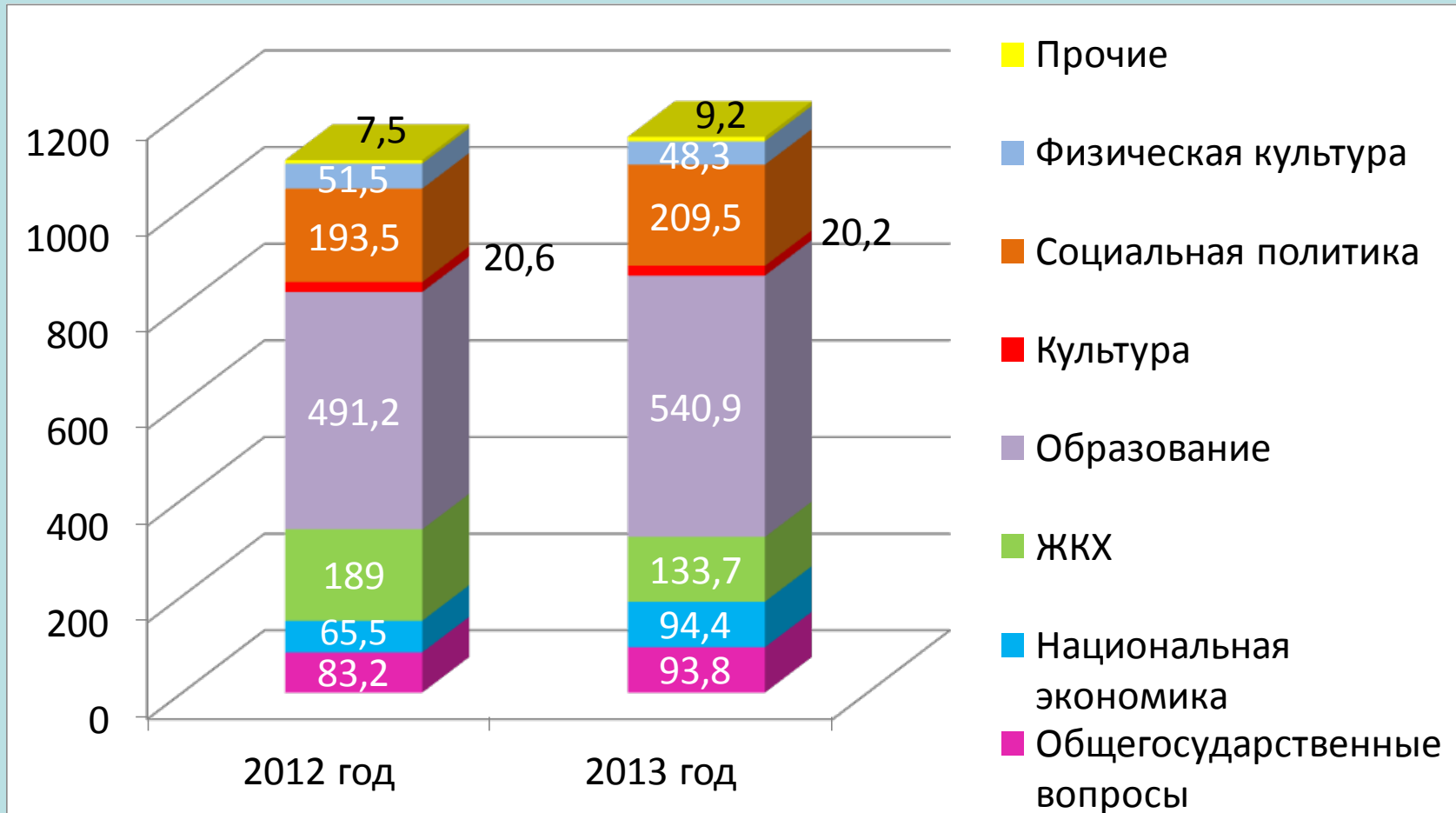
## Структура расходов бюджета городского округа г. Переславля-Залесского за 2013 год (млн. руб.)





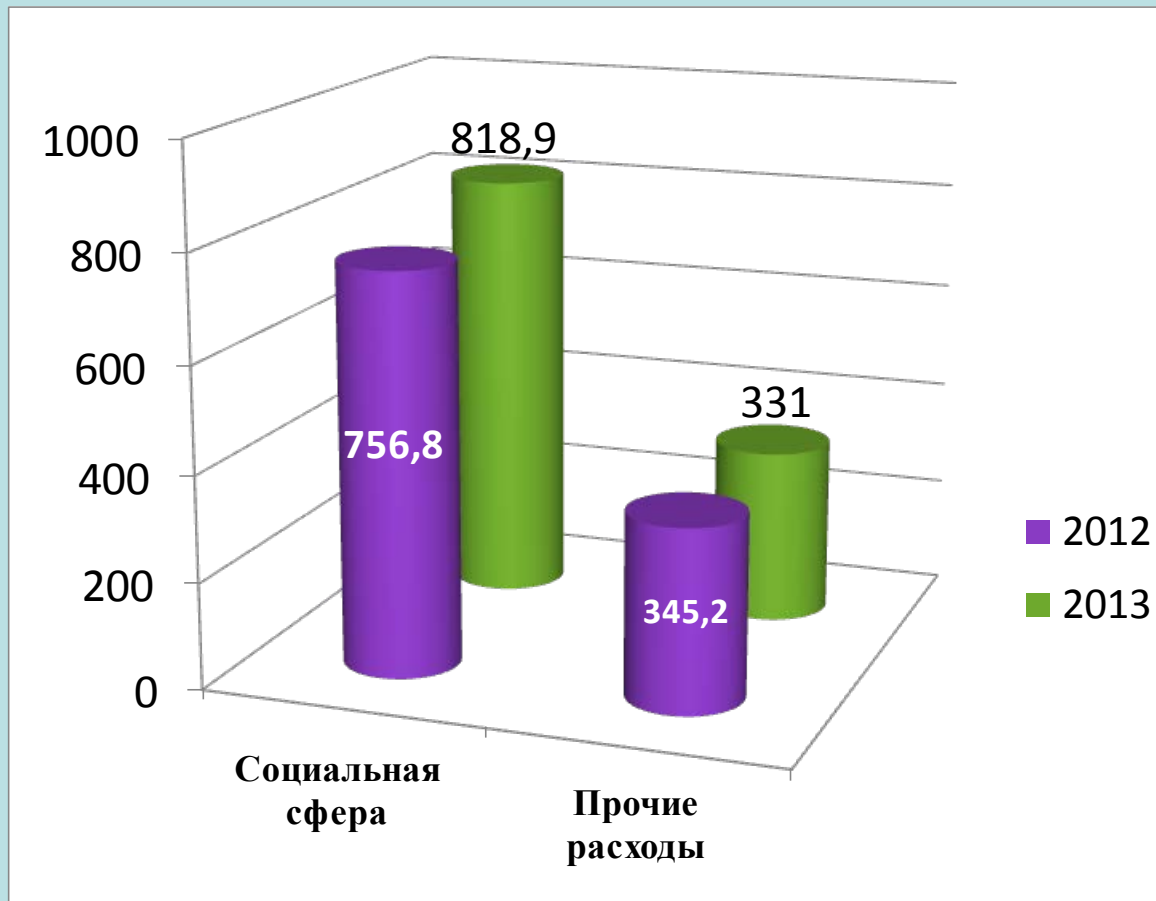


## Исполнение расходной части бюджета в разрезе функциональной классификации расходов за 2012 – 2013 годы (млн.руб.)





## Расходы бюджета городского округа на социальную сферу за 2012-2013 годы (млн. руб.)



- Как видно из представленной диаграммы основными по значению являются сферы: социальная политика, образование, физическая культура и спорт, культура.
- Расходы на социальную сферу в 2013 году составил 818,9 млн. руб. или 71,2 % от общих расходов бюджета городского округа, что на 62,1 млн. руб. больше чем в 2012 году (из них образование +49,7 млн.руб., социальная политика +16 млн.руб., физкультура и спорт -3,2 млн.руб., культура -0,4 млн. руб.)



## Направление по видам расходов бюджета городского округа за 2013 год (млн.руб.)

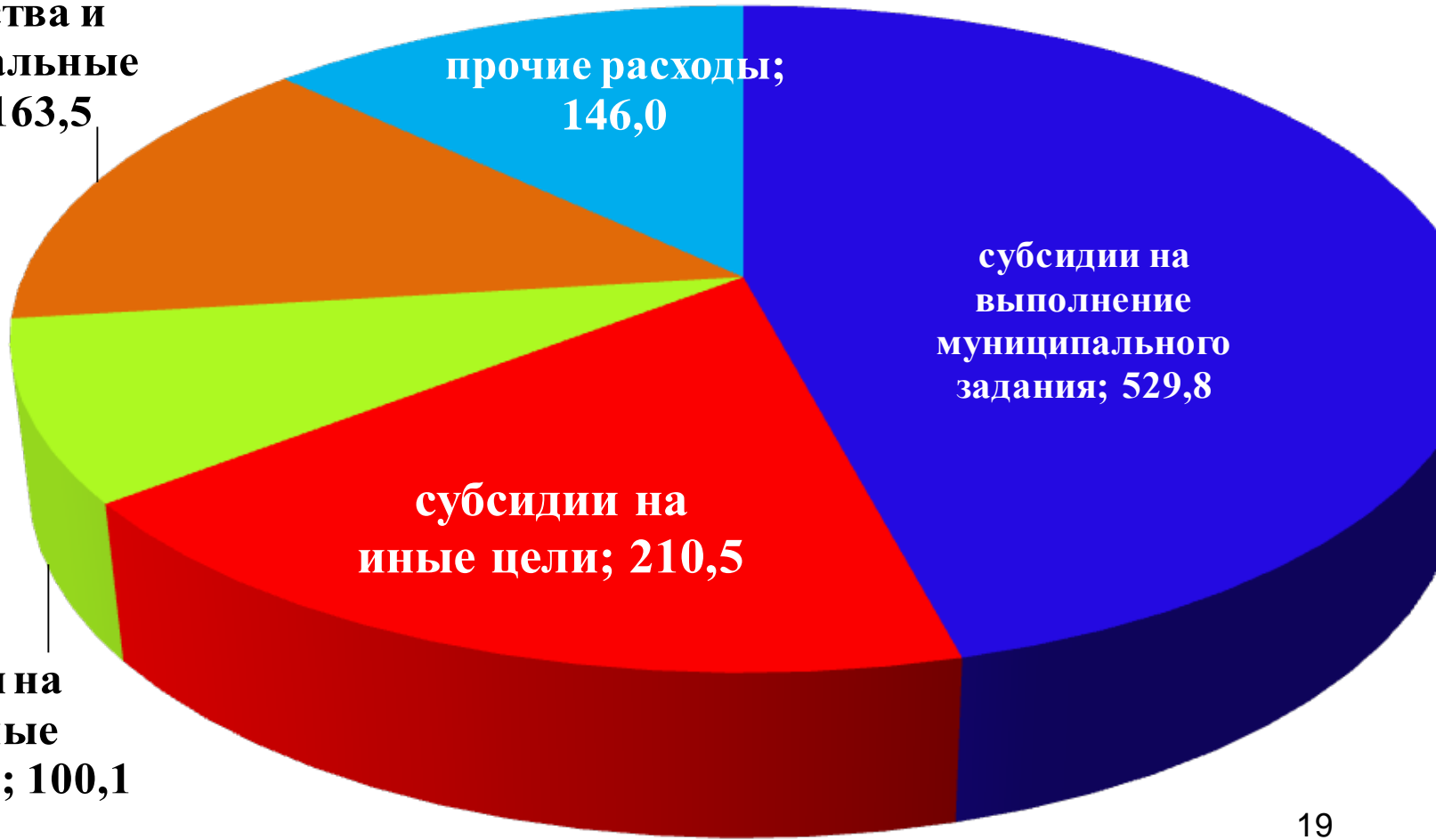
публичные  
обязательства и  
прочие социальные  
расходы; 163,5

прочие расходы;  
146,0

субсидии на  
выполнение  
муниципального  
задания; 529,8

субсидии на  
иные цели; 210,5

субсидии на  
бюджетные  
инвестиции ; 100,1





## **Приоритетные статьи расходов бюджета городского округа за 2013 год**

**Коммунальные услуги**

**47 млн. руб.**

**Публичные обязательства и прочие социальные расходы**

**163,5 млн.руб.**

**Оплата труда и начисления 514,5 млн. руб.**

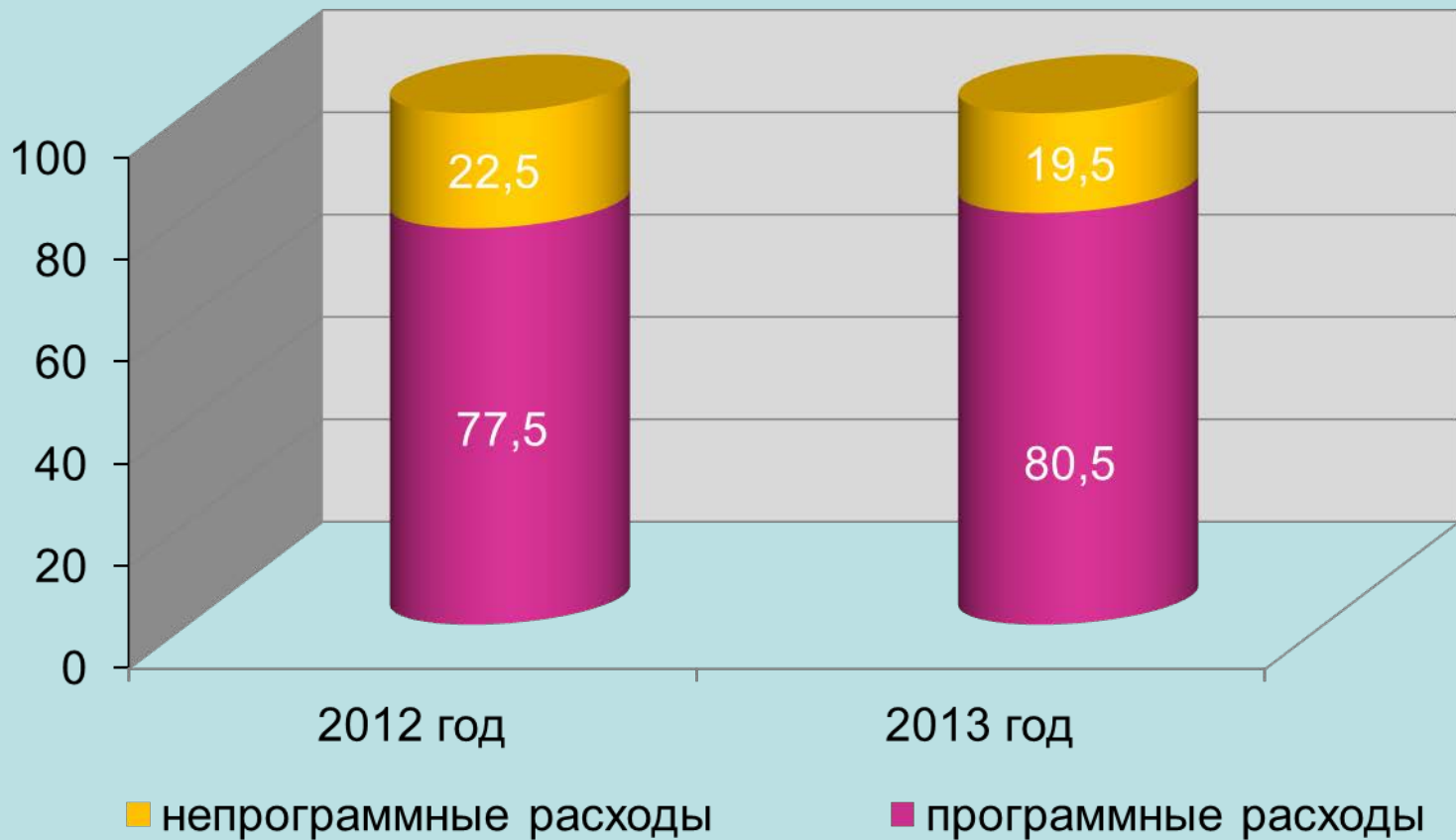


# Средняя заработная плата работников бюджетной сферы в 2012 и 2013 году (тыс. руб.)



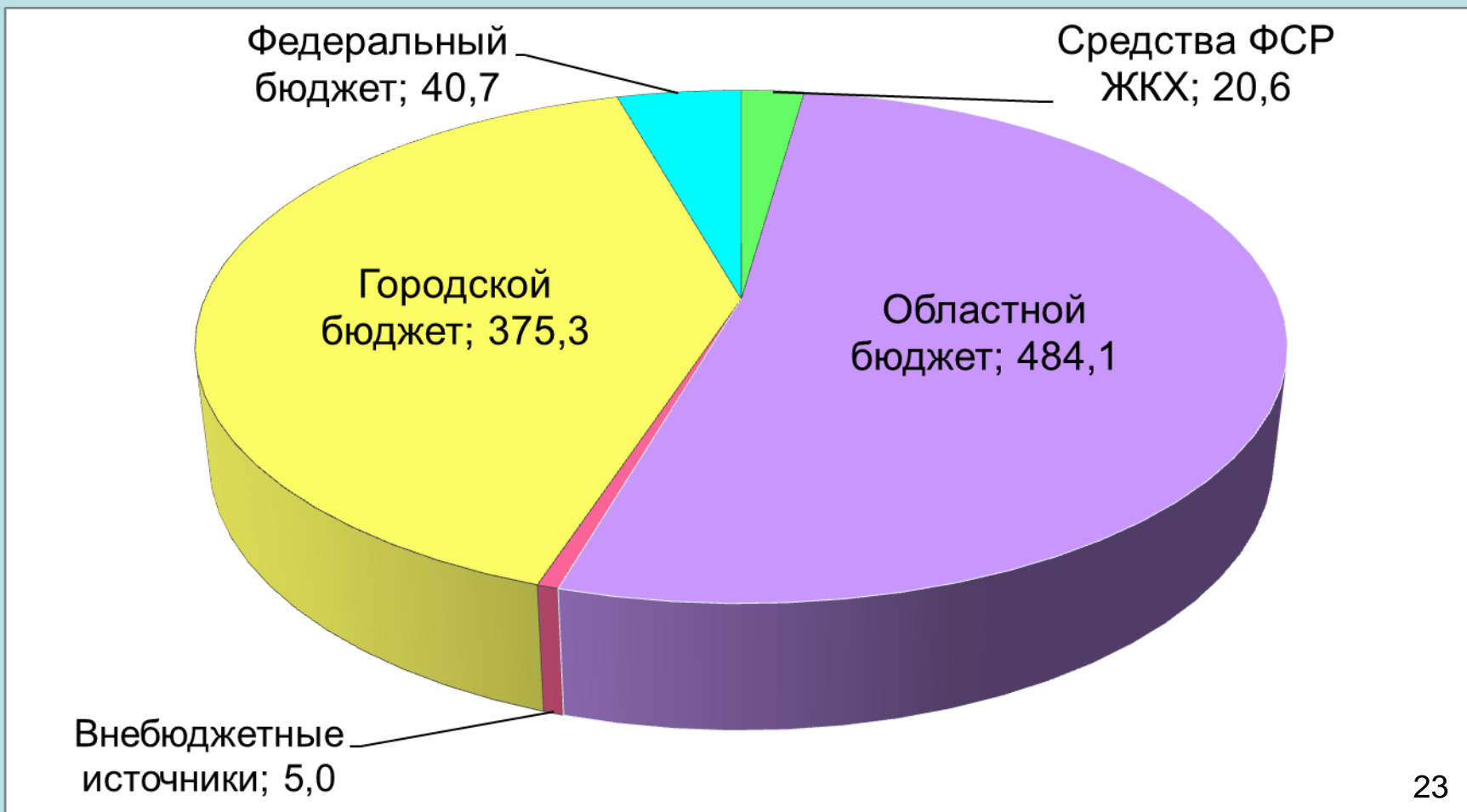


## **Структура программных и непрограммных расходов бюджета городского округа г. Переславля-Залесского за 2012 и 2013 годы (%)**



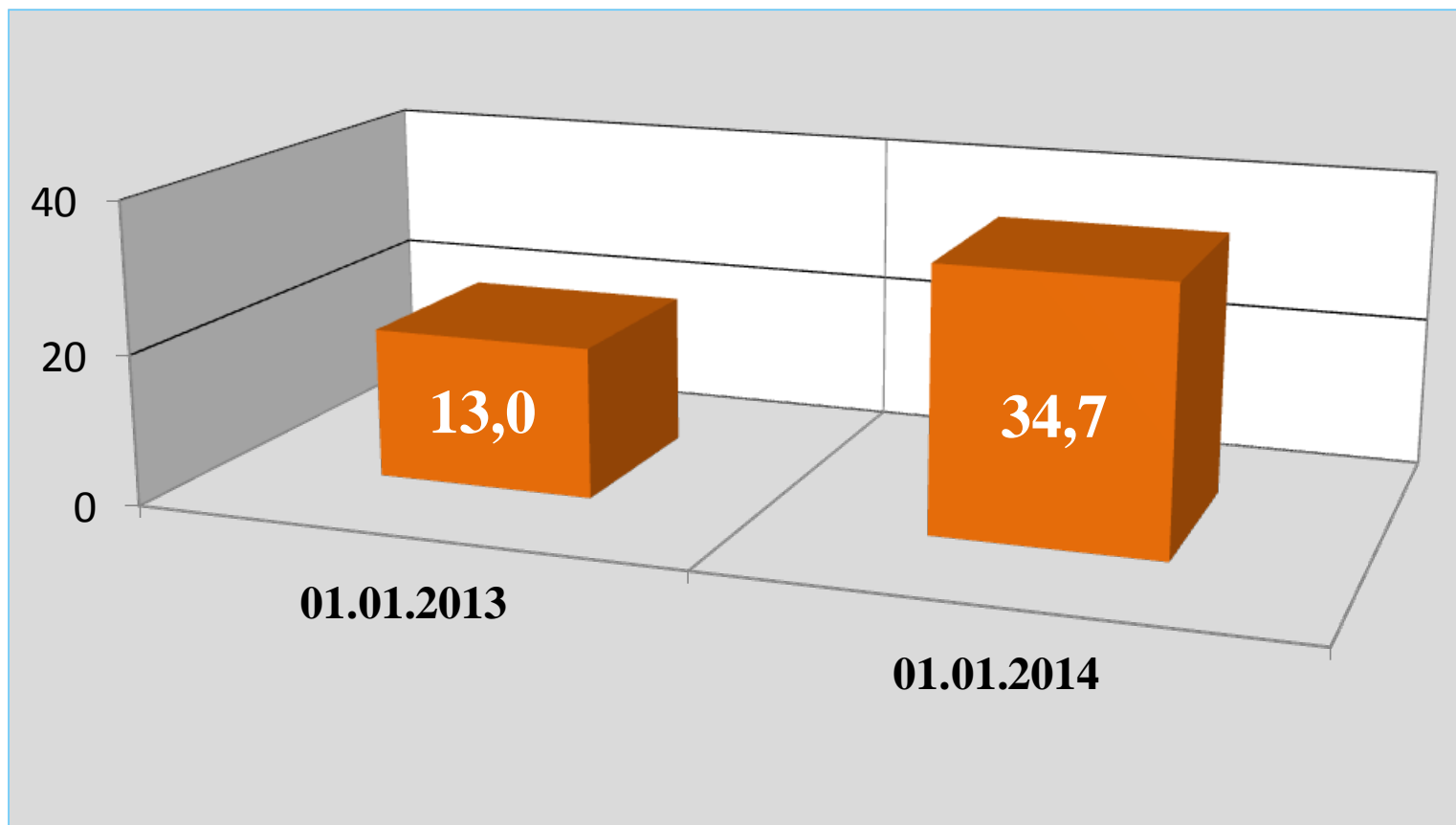


## **Исполнение бюджета по действующим программам за 2013 год в разрезе источников бюджета (млн. руб.)**





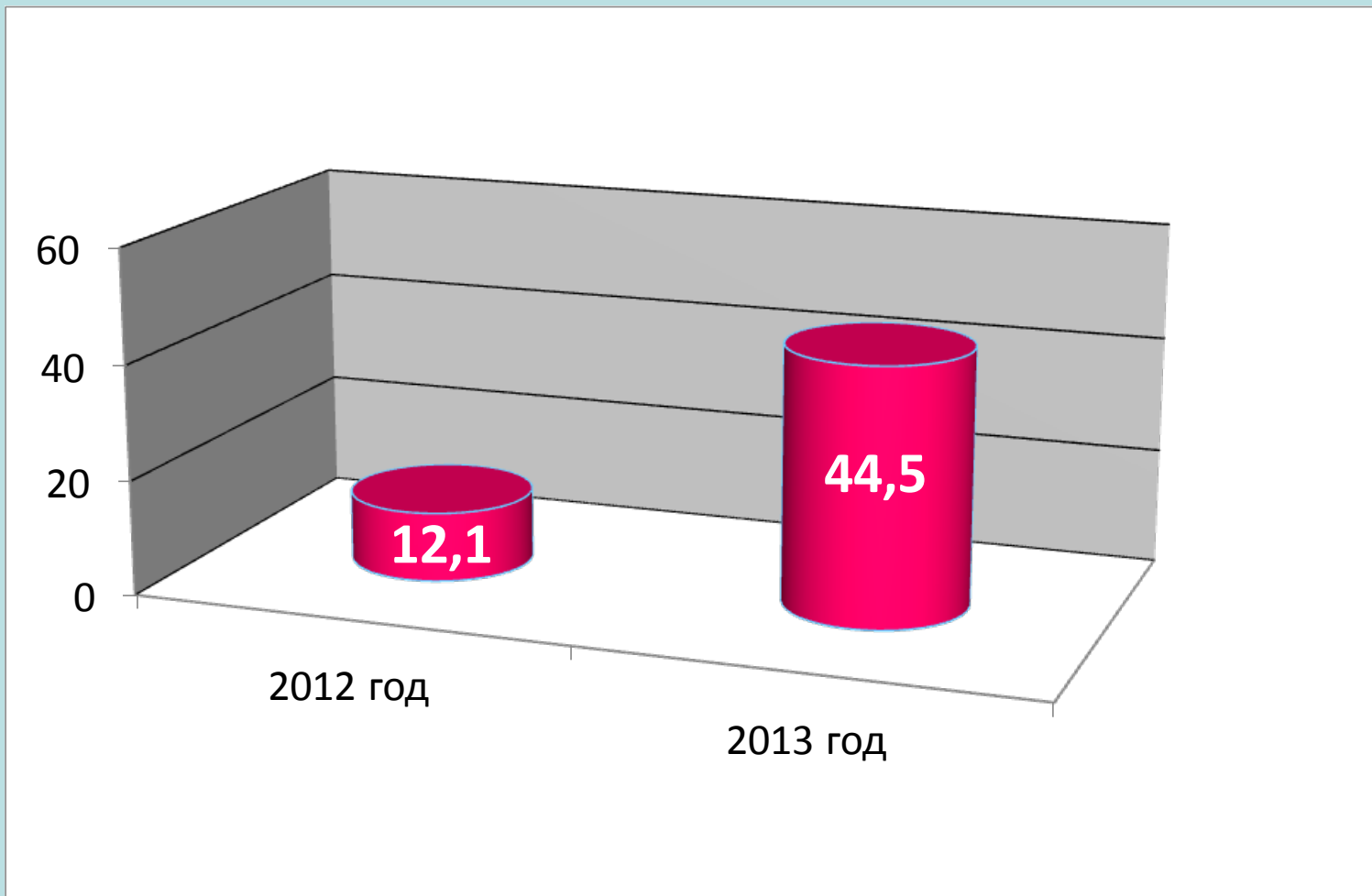
## **Состояние кредиторской задолженности на 01.01.2013 года и на 01.01.2014 года ( млн. руб.)**





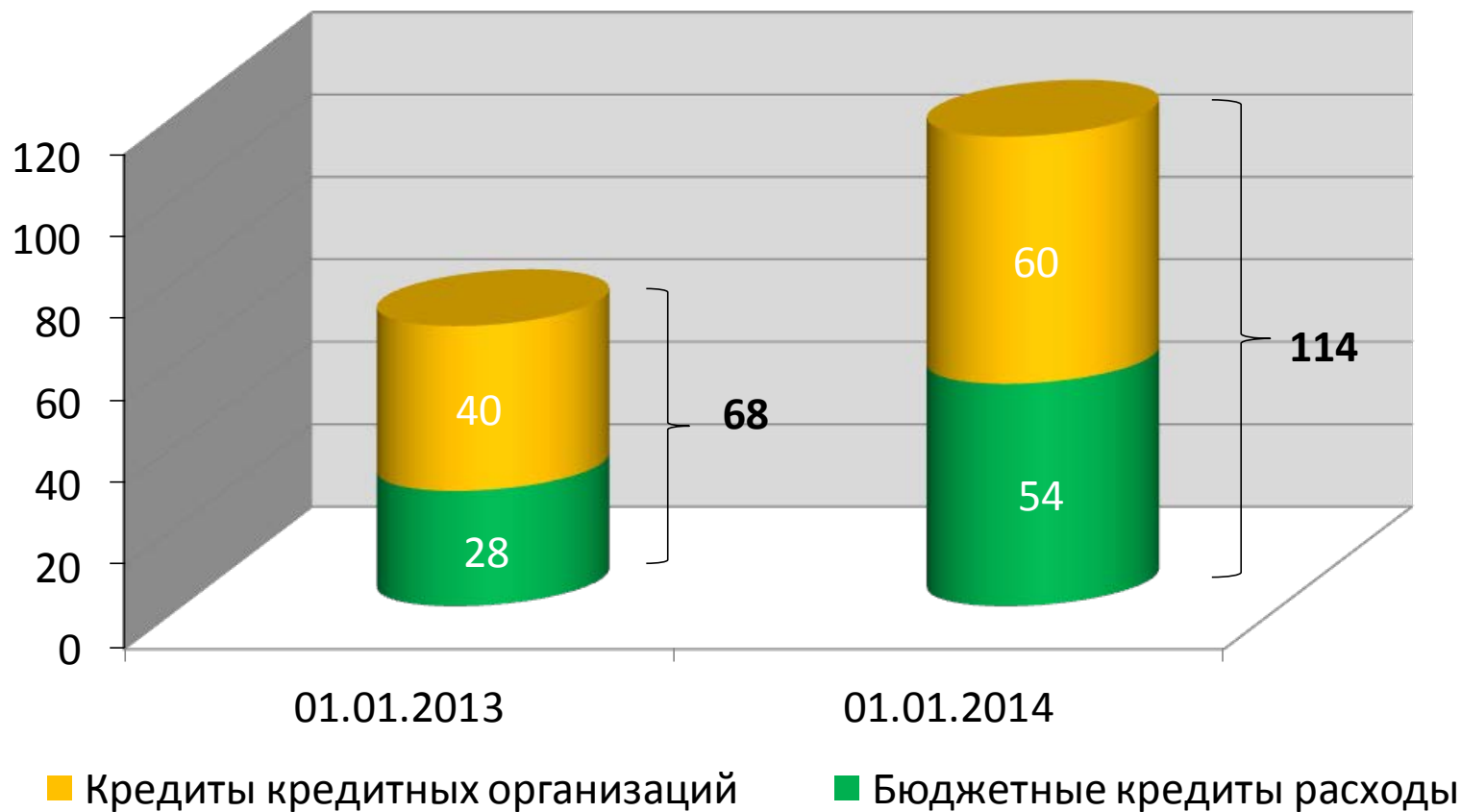


## **Размер дефицита, сложившийся по исполнению бюджета городского округа за 2012 и 2013 годы (млн. руб.)**



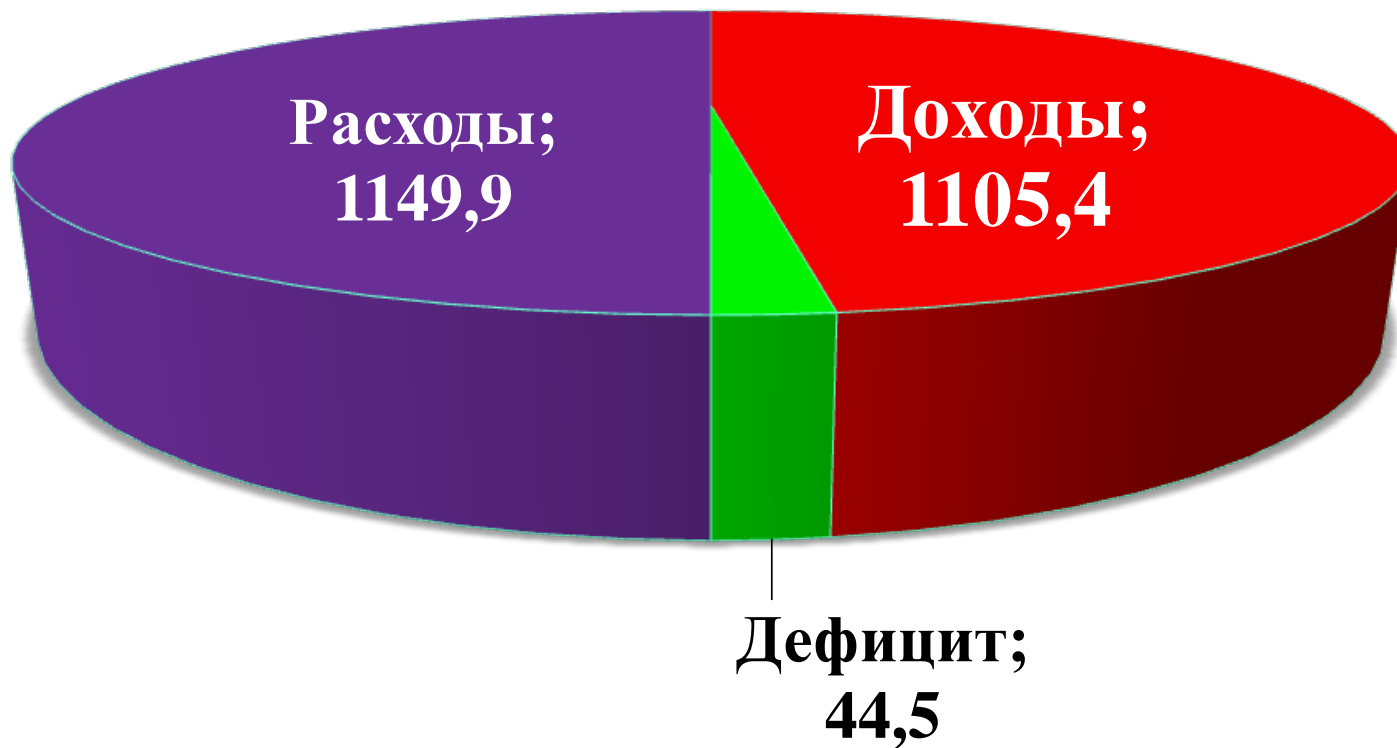


## Состояние муниципального долга на 01.01.2013 и на 01.01.2014 (млн. руб.)





## **Структура бюджета городского округа г. Переславля-Залесского за 2013 год ( млн. руб.)**





***СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ !***